

STICHTING SECRETARIAAT CDA

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BESTUURSVERSLAG 2017

Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

De statutaire naam van de stichting is: Stichting Secretariaat Christen Democratisch Appèl.

De vestigingsplaats is: 's Gravenhage.

De rechtsvorm is: Stichting.

Doelstelling van de stichting

De stichting heeft ten doel:

- a. streven naar een maatschappij waarin de bijbelse gerechtigheid gestalte krijgt, de mens zijn vrijheid en verantwoordelijkheid kan beleven en waarin het welzijn van allen wordt gediend;
- b. zij legt haar politieke overtuiging vast in een Program van Uitgangspunten en haar concrete doeleinden in een verkiezingsprogramma, waarmee zij zich uitdrukkelijk richt tot de gehele Nederlandse samenleving zonder onderscheid naar geloofsovertuiging of maatschappelijke groepering.

Samenstelling bestuur

Mw. G.R. (Ruth) Peetoom (voorzitter)
F.A.M. (Frank) Kerckhaert (vicevoorzitter)
Mw. M.J.D. (Rianne) Donders-de Leest (lid DB)
R.E.N. (Rutger) Ploum (secretaris)
H.P.J. (Bart) van Meijl (penningmeester)
P.J. (Pieter-Jan) van Zanten (lid DB)
E. (Efstathios) Andreou (lid DB)

VERSLAG ACTIVITEITEN 2017

Het jaar 2017 stond vooral in het teken van de Tweede Kamerverkiezingen van 15 maart 2017. De resultaten van de verkiezingen waren voor het CDA zeer positief te noemen: van 13 naar 19 zetels en wederom deelname aan de regering met vier ministers en twee staatssecretarissen. Zoals gebruikelijk worden verkiezingen altijd geëvalueerd, ook bij een goede uitslag. Een commissie onder leiding van Marnix van Rij heeft de verkiezingen geëvalueerd en een twaalfstal aanbevelingen gedaan. De meest in het oog springende aanbevelingen zijn o.a. het verder uitbouwen van het inhoudelijk profiel van het CDA en het versterken van het CDA in de grote steden. Tevens wordt voorgesteld (wederom) een landelijke scoutingscommissie in te stellen die in samenspraak met de 12 regionale HRM-commissies verder vormgeeft aan een breed en consistent scoutingsbeleid.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BESTUURSVERSLAG 2017 (VERVOLG)

VERSLAG ACTIVITEITEN 2017 (VERVOLG)

De commissie Van Rij beveelt eveneens aan te blijven investeren in social media en online campagne voeren. Zij stelt voor één online team in te richten waarin zowel het partijbureau als het fractiebureau samenwerken. De laatste noemenswaardige aanbeveling betreft de fondsenwerving. De commissie stelt dat fondsenwerving meer aandacht behoeft. De huidige ondersteuning is goed, maar er is een toenemende vraag naar informatie, de verschillende mogelijkheden en trainingen. De instelling van een permanente fondsenwervingscommissie is volgens die commissie nodig, die vanuit een duidelijke strategie opereert. De Tweede Kamerverkiezingen van 2017 zijn de eerste verkiezingen geweest waarbij met een fondsenwervingscommissie is gewerkt en waarin geëxperimenteerd is met meerdere vormen van fondsenwerving.

Alle aanbevelingen (met uitzondering van de aanbeveling om de mogelijkheid van primairies af te schaffen) zijn door het bestuur overgenomen. De meeste aanbevelingen zijn ook al operationeel.

De grootste opdracht voor het bestuur in deze zittingsperiode (2015-2019) is partijvernieuwing. In het werkplan van het bestuur is dit als volgt omschreven: *“Het CDA wil een vitale vereniging zijn met (tenminste) een stabiliserend ledenaantal en een groter aandeel van jongere leden. Een partij waarin ruimte is voor verschillende vormen van betrokkenheid. Een partij waarin lokale afdelingen de basis vormen, afdelingen van elkaar leren en elkaar inspireren. Tegelijk zetten we een tweede spoor uit. Om als partij drager te zijn en te blijven van politieke idealen, maken we de transitie naar een nieuwe politieke beweging. Een netwerkpartij met een externe focus, die opereert vanuit gedeelde waarden en zich inzet voor het algemeen belang. De versterking van de huidige ledenpartij én de transitie naar de nieuwe netwerkpartij is het onderwerp van een strategische meerjarenvisie, die het dagelijks bestuur in de komende jaren - in samenspraak met leden, afdelingen en de samenleving - in de komende twee jaar zal ontwikkelen. Het is de grootste opgave voor de komende bestuursperiode ...(...). Het CDA wil haar financiële positie voor de korte en langere termijn versterken door een meervoudige en planmatige aanpak van fondswerving, differentiatie van lidmaatschappen en permanente efficiëntie-aandacht”.*

In 2016 is een Taskforce Partijvernieuwing opgericht om concrete voorstellen hiervoor te doen. De Taskforce heeft hierover in 2017 o.a. diverse bijeenkomsten in het land georganiseerd om input op te halen. Eind 2017 is in het verlengde hiervan tevens een projectteam Financiële partijstructuur in het leven geroepen die binnen de kaders van de Taskforce een voorstel voor een gezonde meerjarenstructuur moet neerleggen. Begin 2018 worden de voorstellen van de Taskforce en het projectteam gepresenteerd. De noodzaak voor partijvernieuwing en aanpassing van de financiële structuur werd o.a. op het Partijcongres van november 2017 benadrukt door de partijvoorzitter en de penningmeester. Om een sluitende begroting 2018 neer te kunnen leggen zijn diverse eenmalige besparingen voorgesteld, in afwachting van de structurele plannen.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BESTUURSVERSLAG 2017 (VERVOLG)

VERSLAG ACTIVITEITEN 2017 (VERVOLG)

Een ander groot project dat in 2017 centraal stond was de verdere implementatie van het nieuwe Back Office Systeem (BOS). In 2016 is de basis gelegd voor een nieuwe ledenadministratie in Salesforce. In 2017 is hier de Marketing Cloud aan toegevoegd, waarmee leden en kiezers o.a. op maat mailings ontvangen die aansluiten bij hun interesses en mate van betrokkenheid. De DIRK-applicatie is uitgebreid en gekoppeld aan Salesforce. Afdelingsbesturen kunnen uit DIRK informatie over hun leden en afdeling halen. Dirk wordt uitgebreid met een CDA-bibliotheek en een leeromgeving. Voor 2018 staat ook een ledeninlog op het programma. De werkzaamheden binnen het project zijn binnen budget uitgevoerd.

FINANCIËLE RESULTATEN 2017

Ook dit jaar waren er tegenvallers aan de batenkant, evenals tegenvallers aan de kostenkant. De tegenvallers aan de batenkant betroffen wederom de ontvangen ledencontributies. De uitstroom van leden heeft meer impact dan verwacht. Mede om die reden wordt extra ingezet op het verhogen van de automatische incasso's.

Aan de kostenkant worden de investeringskosten voor het ICT-project BOS zichtbaar, waarvan in 2017 de eerste afschrijving is opgenomen (afschrijving in 5 jaar).

Per saldo wordt het jaar 2017 afgesloten met een negatief resultaat van € 895.212. In de resultaatbestemming wordt er € 200.000 aan het verkiezingsfonds gedoteerd, € 803.201 onttrokken uit het verkiezingsfonds voor de verkiezingscampagne van de Tweede Kamer en € 44.376 onttrokken voor de campagne voor de Gemeenteraadsverkiezingen. Er blijft vervolgens een restant over van € 247.635. Het partijcongres wordt voorgesteld om dit te onttrekken aan de algemene reserve.

Het vrij besteedbare deel van het eigen vermogen dient om toekomstige tegenvallers op te kunnen vangen. Met een Algemene reserve van € 2.554.527 kan 54,2% van de totale baten van 2017 opgevangen worden. Dat is ruim voldoende om te kunnen spreken van voldoende reserves, voor dit moment althans.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BESTUURSVERSLAG 2017 (VERVOLG)

FINANCIËLE RESULTATEN 2017 (VERVOLG)

In de tabel hieronder wordt in meer detail aangegeven hoe het resultaat verklaard kan worden. In de toelichting die daarop volgt, wordt per post verder toegelicht hoe het resultaat over het boekjaar 2017 tot stand gekomen is.

Bedragen x 1 euro	2017 werkelijk	2017 begroting	verschil
Minder ledencontributie	2.792.667	2.840.000	47.333-
Minder subsidie BZK	1.268.725	1.322.000	53.275-
Minder fondsenwerving	41.597	140.000	98.403-
Minder overige baten	194.397	234.000	39.603-
Minder baten	4.297.386	4.536.000	238.614-
Incasso- / portokosten Ledendesk	66.775	30.000	36.775
Kosten financiële actie/fondsenwerving	68.882	15.000	53.882
Congres	191.645	150.000	41.645
Kosten verkiezingscampagne Gemeenteraad	44.376	-	44.376
Meer lasten	371.678	195.000	176.678
Nadelige effecten saldo van baten en lasten			415.292-
Indexatie/overrente pensioenen	18.110-	46.000	64.110-
Beurzen en Manifestaties	9.161	30.000	20.839-
Kosten verkiezingscampagne Tweede Kamer	803.201	1.250.000	446.799-
Overige	-	38.332	38.332-
Besparingen	794.252	1.364.332	570.080-
Voordeliger saldo van baten en lasten			154.788
(Extra) dotatie aan het verkiezingsfonds	200.000	200.000	-
Onttrekking aan het verkiezingsfonds	847.577-	1.250.000-	402.423
Onttrekking aan de algemene reserve			247.635-

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BESTUURSVERSLAG 2017 (VERVOLG)

FINANCIËLE RESULTATEN 2017 (VERVOLG)

LASTEN

Facilitair

Binnen deze sector zijn een aantal opvallende verschuivingen zichtbaar, waarbij per saldo € 36.154 minder is besteed dan begroot.

De eerste verschuiving betreft de lagere Personeelskosten van €203.000 ipv €259.000, mede het gevolg van een groter bedrag dat wordt doorberekend.

De bureaunkosten zijn daarentegen fors hoger dan begroot (€ 134.369 i.p.v. € 88.000). Deze verhoging wordt o.a. veroorzaakt door een naheffing van de printkosten (ruim € 9.000) en hogere accountantskosten (circa €36.000). Deze hogere kosten zijn o.a. veroorzaakt door hogere advieskosten (BTW-constructie en meerwerk controle jaarrekeningen 2016).

De hogere kosten systeembeheer worden veroorzaakt door het ICT-project BOS (Back Office Software) en betreffen met name de licentiekosten voor Salesforce en de extra investeringen in de DIRK-app.

De hogere kosten van de Ledendesk van ruim € 70.000 zijn ontstaan doordat de afschrijving op de investering in het nieuwe ledenadministratiepakket Salesforce hoger zijn uitgevallen dan begroot, € 66.841 tegen € 50.000 begroot. Daarnaast zijn ook de incasso-/portokosten hoger dan begroot, € 66.775 tegen € 30.000 begroot. Dit heeft te maken met de incasso in 2016 via Digi-Accept, waardoor er minder contributie binnen kwam dan de bedoeling is. Daardoor is er extra ingezet op het alsnog binnenhalen hiervan, waaronder een belactie door een extern bedrijf.

De lagere kosten van de huisvesting zitten vooral in het feit dat er geen bijdrage aan de exploitatie van de stichting Huisvesting CDA gedaan hoeft te worden, terwijl hier wel € 17.500 voor begroot is.

Onder de overige lasten is tot slot een vrijval van het AO+ stelsel van Aegon geboekt als overrente, en zijn de indexatiekosten daarmee verrekend. Per saldo ontstaat een meevaller van € 64.110.

Politiek en bestuursondersteuning

De werkelijke lasten van de sector Politiek en bestuursondersteuning wijken weinig af van de eerdere begroting. De vergaderkosten van het bestuur zijn ruim € 8.000 hoger dan begroot (omdat er meer vergaderingen waren dan waar in de begroting rekening mee is gehouden),

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BESTUURSVERSLAG 2017 (VERVOLG)

FINANCIËLE RESULTATEN 2017 (VERVOLG)

de uitgaven aan politieke commissies ruim € 6.000 lager dan begroot (dankzij een zuinig beleid).

Ook de kosten voor publiek debat waren lager dan begroot. De focus lag in 2017 meer bij de debatten in het kader van de Tweede Kamerverkiezingen.

De projectenpot is met bijna € 5.000 overschreden omdat er veel aanvragen van afdelingen waren in de aanloop naar de Gemeenteraadsverkiezingen van maart 2018.

Communicatie & relatiebeheer

De sector Communicatie en relatiebeheer heeft € 42.651 minder kosten gemaakt ten opzichte van de begroting. Dit is ontstaan door een aantal extra uitgaven én meevallers:

- lagere kosten ledenwerving;
- lagere kosten beurzen en manifestaties;
- hogere kosten congres;
- geen advertentieopbrengsten blad CDA.nl;
- lagere kosten service abonnementen;
- lagere kosten website en internet

De post Ledenwerving blijft onder de begroting, maar de kosten zijn wel ruim hoger dan in 2016. Er zijn in 2017 een aantal uitgebreide ledenwerfadvertenties geplaatst.

Het CDA heeft in 2017 niet meegedaan aan grote manifestaties zoals de 50+-beurs. Wel is er een landelijke Dag van de Afdelingen geweest met workshops en lezingen.

De kosten voor het congres waren hoger vanwege het feit dat het Verkiezingscongres van januari 2017 hoger uitviel door de grotere locatie die nodig was en het gebruik van stemkastjes om over het verkiezingsprogramma te stemmen.

Vooruitlopende op de Gemeenteraadsverkiezingen is veel promotiemateriaal aangekocht en weer verkocht aan de afdelingen.

De kosten voor het CDA.nl blad zijn hoger uitgekomen dan begroot. Dat zit vooral in het ontbreken van advertentieopbrengsten in 2017 (net als in de jaren ervoor). Dit is één van de redenen om een overstap naar een andere uitgever te overwegen in 2018.

De kosten voor de website zijn ook lager uitgevallen. Dit wordt veroorzaakt door lagere kosten voor hosting.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BESTUURSVERSLAG 2017 (VERVOLG)

FINANCIËLE RESULTATEN 2017 (VERVOLG)

Steenkampinstituut / HRM

De lasten van de sector Steenkampinstituut / HRM waren € 42.668 lager dan begroot.

Ook binnen deze sector zijn een aantal verschuivingen. Zo is besloten voor seizoen 2017/2018 geen Talentacademie te organiseren, maar de opleiding in 2017 geheel te herzien voor de komende jaren. Wel is in de aanloop naar de Gemeenteraadsverkiezingen van maart 2018 gestart met de eerste wethoudersleergang. Tevens is extra geïnvesteerd in e-learningmodules in plaats van in reguliere opleidingsproducten.

De uitgaven aan de regio's voor het regionaal scholingsaanbod bleef achter bij de verwachtingen doordat minder subsidie-aanvragen uit de regio's zijn ontvangen.

In 2017 is minder uitgegeven aan HRM-commissies omdat het zwaartepunt van de selectiecommissies lag/licht in 2016 (aanloop Tweede Kamerverkiezingen) en 2018 (aanloop Europese en Eerste Kamerverkiezingen). Wel is geïnvesteerd in een uniek digitaal scoutingstraject voor nieuwe raadsleden dat honderden geïnteresseerden opleverde.

Bij de overige begrotingsposten waren de kosten ongeveer conform de begroting.

Overige Lasten

In de begroting voor 2016 was met de gelieerde organisaties afgesproken dat zij 85% van hun normale bijdrage zouden krijgen. De overige 15% krijgen zij als zij zelf dat bedrag aan giften binnen halen. Dat is deze organisaties gelukt, en dus blijven deze bedragen op hetzelfde niveau als in 2016.

In 2016 zijn er al kosten gemaakt voor de campagne voor de Tweede Kamerverkiezingen op 15 maart 2017. Deze kosten worden in de staat van baten en lasten van 2016 meegenomen en via de resultaatbestemming onttrokken aan het Verkiezingsfonds. In 2017 volgde de rest van de campagnekosten. Voor een overzicht van de totale kosten dienen dus de kosten van 2016 en 2017 opgeteld te worden. In bijlage III zijn de totale kosten van de campagne op hoofdlijn zichtbaar gemaakt.

Tot slot waren de kosten financiële actie/fondsenwerving hoger dan begroot. Bij fondsenwerving is het nu eenmaal zo dat de kosten voor de baat uit gaan. De uiteindelijke opbrengst fondsenwerving lijkt tegen te vallen, maar dat komt doordat een groot deel van deze baten ten goede is gekomen aan de campagne voor de Tweede Kamerverkiezingen.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BESTUURSVERSLAG 2017 (VERVOLG)

FINANCIËLE RESULTATEN 2017 (VERVOLG)

BATEN

De contributiebatens zijn lager dan begroot. Er is sprake van een gemiddeld lagere contributie per betalend lid, maar het aantal (betalende) leden is wel toegenomen ten opzichte van 2016. Per saldo is er wel minder ontvangen.

De subsidie van het Ministerie van Binnenlandse Zaken viel lager uit dan begroot. Weliswaar zijn er 6 zetels meer behaald, echter is dit pas ingegaan per 1 juli 2017, terwijl er in de begroting rekening gehouden was met winst van gemiddeld 5 zetels, dus per 1 januari. Daarnaast was er nog een meevaller in de afrekening over het jaar 2016 van € 30.725.

De giften van leden en particulieren vielen lager uit dan begroot. De opbrengsten uit fondsenwerving waren ook lager dan begroot, doordat een groot deel van de fondsenwerving is toegerekend aan de campagne. Daarbij zijn wel hogere kosten in verband met fondsenwerving gemaakt.

Uitgebreidere informatie over de activiteiten van de Stichting Secretariaat CDA kunt u terugvinden in het aparte Activiteitenverslag over 2017 van de Stichting Secretariaat CDA. Daar zit ook het financieel verslag bij ten behoeve van het Ministerie van Binnenlandse Zaken, en wordt door het ministerie openbaar gemaakt.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BESTUURSVERSLAG 2017 (VERVOLG)

Toekomstperspectief

Op 21 maart 2018 waren de Gemeenteraadsverkiezingen. Deze hebben voor het CDA relatief goed uitgepakt, met een beperkt verlies aan raadszetels. Het CDA bleef de grootste landelijke partij in de gemeenten.

In de loop van 2018 zal gestart worden met de herindelingsverkiezingen van november 2018, de voorbereidingen voor de verkiezingen in de provincies en waterschappen (2019) en de verkiezingen in de Eerste Kamer en het Europees Parlement (2019). Voor deze laatste twee verkiezingen dienen zoals gebruikelijk de trajecten van kandidatenselectie, verkiezingsprogramma en campagne te worden uitgerold. In de aanloop naar de Europese verkiezingen zal, in navolging van de Tweede Kamerverkiezingen, een CDA500 worden georganiseerd: 500 leden die in interactieve vorm meedenken met het programma.

Het belangrijkste dossier in 2018 wordt de Partijvernieuwing en de aanpassing van de financiële hoofdstructuur van het CDA. Het dalende ledenaantal dat reeds tientallen jaren geleden is ingezet, is de voornaamste reden om te onderzoeken hoe mensen op een andere, betere manier bij het CDA betrokken kunnen worden. Om deze betrokkenheid te vergroten wordt o.a. gedacht aan differentiatie van lidmaatschappen en versterking van het politieke debat in de partij. Dit debat moet meer in de regio's en afdelingen plaatsvinden en minder in 'Den Haag'. De financiële structuur moet binnen de kaders van de voorstellen van Partijvernieuwing passend en robuust worden gemaakt voor de komende jaren. Om de begroting 2018 sluitend te krijgen zijn enkele (eenmalige) noodzakelijke ingrepen gedaan, waaronder een contributieverhoging en inperking van een aantal budgetten.

De concrete voorstellen van partijvernieuwing worden vóór de zomer van 2018 verwacht.

In de begroting 2018 van de stichting Secretariaat CDA is uitgegaan van een totaal aan baten van € 5.086.000. Dit bestaat voornamelijk uit contributies (€ 2.944.000) en subsidie van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (€ 1.375.000).

In totaal wordt er in de begroting € 4.919.125 aan uitgaven verwacht, wat resulteert in een overschot van € 166.875. Hiervan wordt € 200.000 toegevoegd aan het verkiezingsfonds als dotatie voor 2018, en zou er volgens de begroting € 300.000 onttrokken worden aan het verkiezingsfonds voor de campagne van de Gemeenteraadsverkiezingen.

Tot slot ontstaat zo ruimte om de Algemene reserve aan te vullen, of onverwachte tegenvallers te kunnen compenseren.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

(na resultaatbestemming)

bedragen x 1 euro	31-12-2017	31-12-2016
ACTIVA		
Immateriële vaste activa		
* Software	267.366	-
* Activa in uitvoering	-	139.132
	<u>267.366</u>	<u>139.132</u>
Materiële vaste activa		
* Inventaris	21.756	26.055
* Inventaris Buitenom	55.257	60.646
	<u>77.013</u>	<u>86.701</u>
Financiële vaste activa		
* Onderhandse lening u/g	4.469.487	4.475.765
	<u>4.469.487</u>	<u>4.475.765</u>
Rekening courant Gelieerde organisaties	38.405	124.482
Overige vorderingen en overlopende activa		
* Te vorderen posten	482.057	434.622
* Vooruitbetaalde posten	40.334	29.801
	<u>522.391</u>	<u>464.423</u>
Liquide middelen	1.011.606	2.040.468
Totaal activa	<u><u>6.386.268</u></u>	<u><u>7.330.971</u></u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
* Algemene reserve	2.554.527	2.802.162
* Bestemmingsreserve: Verkiezingsfonds	136.826	784.403
	<u>2.691.353</u>	<u>3.586.565</u>
Voorzieningen		
* Voorziening pensioenen	143.193	215.313
	<u>143.193</u>	<u>215.313</u>
Rekening courant Gelieerde organisaties	1.875.980	1.737.781
Overige schulden en overlopende passiva		
* Te betalen posten	991.457	1.225.494
* Vooruitontvangen posten	684.285	565.818
	<u>1.675.742</u>	<u>1.791.312</u>
Totaal passiva	<u><u>6.386.268</u></u>	<u><u>7.330.971</u></u>

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

Bedragen x 1 euro	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
BATEN			
Bijdragen leden	3.022.738	3.084.000	3.109.268
Bijdragen derden	1.455.833	1.502.000	1.271.136
Overige baten	235.994	374.000	336.842
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal baten	4.714.565	4.960.000	4.717.246
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
LASTEN			
Facilitaire kosten	1.030.404	994.250	762.876
Politiek en Bestuur	725.403	717.000	769.981
Communicatie	1.387.349	1.430.000	1.465.459
Aandeel GA & PA	938.960	947.000	957.611
Steenkampinstituut / HRM	440.332	483.000	476.400
Overige lasten	1.087.329	1.438.750	541.384
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal lasten	5.609.777	6.010.000	4.973.711
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Saldo van baten en lasten	895.212-	1.050.000-	256.465-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
(voorgestelde) Resultaatbestemming			
Dotatie bestemmingsreserve Verkiezingsfonds	200.000	200.000	85.000
Onttrekking best.reserve Verkiezingsfonds	847.577-	1.250.000-	325.523-
Onttrekking aan Algemene reserve	247.635-	-	15.942-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal resultaatbestemming	895.212-	1.050.000-	256.465-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41152088.

Opgesteld d.d. 17 mei 2018.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING

Algemene waarderingsgrondslag

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn C1 Organisatie - zonder - winststreven van de Raad voor de Jaarverslaglegging voor kleine rechtspersonen.

De in de jaarrekening opgenomen balansposten zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de historische verkrijgingsprijs verminderd met lineair berekende afschrijvingen gebaseerd op de geschatte economische levensduur. Deze betreft 5 jaar in het geval van de activeerde software-investering. Dit resulteert in een afschrijvingspercentage van 20%.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de historische verkrijgingsprijs verminderd met lineair berekende afschrijvingen gebaseerd op de geschatte economische levensduur. Deze betreft standaard 4 jaar en in het geval van kantoormeubilair is deze op 10 jaar ingeschat. Dit resulteert in een afschrijvingspercentage van respectievelijk 25% en 10%.

Vorderingen en vooruitbetalingen

Vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Daar waar noodzakelijk is een voorziening voor mogelijke oninbaarheid in mindering gebracht.

Bestemmingsreserve Verkiezingsfonds

De bestemmingsreserve Verkiezingsfonds wordt gevormd om in de toekomst aan te wenden voor verkiezingen. De reservering wordt gewaardeerd tegen nominale waarde. De bestedingsbeperking van deze bestemmingsreserve is door het bestuur aangebracht.

Voorziening pensioenen

De opgenomen voorziening betreft een onvoorwaardelijke indexatieverplichting die voortkomt uit artikel 19 van de pensioenregeling van de Stichting Secretariaat CDA. Deze onvoorwaardelijke verplichting betreft (oud)werknemers die voor 1 januari 2001 in dienst van de stichting waren, en waarvan de rechten premievrij zijn gemaakt per 31 december 2000. Deze besloten groep deelnemers kan niet groeien, en zal in de loop der tijd afnemen.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING (VERVOLG)

Voorziening pensioenen (vervolg)

De (actuariële) grondslagen van deze voorziening zijn:

- Rekenrente: 1%
- Contantmaking: EURO RATE: Link-curve per 31 december 2015
- Sterftetafel: Collectief 2003 met de volgende leeftijdscorrecties:

	Ouderdomspensioen		Partnerpensioen	
	Man	Vrouw	Man	Vrouw
Vóór pensioendatum	-1	-2	2	2
Ná pensioendatum	-1	-2	0	0
Medeverzekerde	n.v.t.	n.v.t.	0	-1

- Partnerfrequentie: Bepaalde partner
- Leeftijdsverschil man en vrouw bedraagt drie jaar, waarbij de man ouder wordt verondersteld dan de vrouw.
- Opslagen:
 - In verband met uitkeringswijze: 0,50% (netto)
 - Excassokosten: 1,75% (netto)
 - Administratie- en mutatiekosten: 5,40% (netto)
 - Correctiefactor in verband met toename van de levensverwachting: 3,50% (netto)
- Er is gerekend met een gemiddelde indexatie van 1% per jaar. De werkelijke jaarlijkse indexatie kan hiervan afwijken.

Resultaatbepaling

Baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben. De contributie-opbrengsten worden verantwoord per contributiejaar. Bij de verantwoording van de contributiebaten is rekening gehouden met de inbaarheid van de contributies. Lasten die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA

Immateriële vaste Activa

Software € 267.366 (vj. € ---)

Project BOS

2017	334.208	---	66.842	267.366
Balans per 31 december	334.208	---	66.842	267.366
	=====	=====	=====	=====

Materiële vaste Activa

Inventaris € 21.756 (vj. € 26.055)

	Aanschaf waarde	afschrijving t/m 2016	afschrijving 2017	boekwaarde 31.12.2017
Computerinventaris; servers				
2011	14.177	14.177	---	---
2013	7.020	6.527	493	---
Computerinventaris; overige computerapparatuur				
2013	8.656	8.476	180	---
2014	22.050	12.119	5.513	4.418
2015	12.958	5.967	3.239	3.752
2016	4.073	801	1.018	2.254
2017	8.703	---	606	8.097
Inventaris				
2007	3.464	3.464	---	---
2008	2.142	2.142	---	---
2009	6.558	6.558	---	---
2010	3.869	3.869	---	---
2011	3.797	3.797	---	---
2012	3.102	3.102	---	---
2013	1.842	1.726	116	---
2015	6.712	2.238	1.678	2.796
2016	637	39	159	439
Telefooncentrale				
2012	23.105	23.105	---	---
Balans per 31 december	132.865	98.107	13.002	21.756
	=====	=====	=====	=====

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

Inventaris Buitenom € 55.257 (vj € 60.646)

Inventaris	aanschaf waarde	afschrijving t/m 2016	afschrijving 2017	boekwaarde 31.12.2017
2005	440.610	440.610	---	---
2006	67.842	67.842	---	---
2016	64.668	4.022	6.466	54.180
2017	1.197	---	120	1.077
Balans per 31 december	574.317	512.474	6.586	55.257
	=====	=====	=====	=====

31-12-2017

31-12-2016

Onderhandse lening u/g € 4.469.487 (vj. € 4.475.765)

Saldo onderhandse lening (ongewijzigd)	4.516.000	4.516.000
Af: voorziening incurante vorderingen	./ 46.513	./ 40.235
	-----	-----
Balans per 31 december	4.469.487	4.475.765
	=====	=====

Deze post bestaat uit een vordering op de stichting Huisvesting CDA ad € 3.299.875 en een vordering op de stichting Instandhouding van het Monument Buitenom 18 ad € 1.216.125. De looptijd van deze vorderingen is voor onbepaalde tijd, het rentepercentage is 3,5% en de lening is vastgelegd per notariële akte.

In verband met de negatieve eigen vermogens van de combinatie van deze twee stichtingen, is een voorziening opgenomen voor incurante vorderingen ter hoogte van de negatieve eigen vermogens per 31 december 2017. De mutatie van deze voorziening betreft de mutatie in de combinatie van de eigen vermogens.

De Stichting Huisvesting CDA heeft een positief eigen vermogen, en staat daarmee (deels) garant voor het negatieve eigen vermogen van de Stichting Instandhouding van het Monument Buitenom 18. De Stichting Secretariaat CDA staat garant voor het restant van dit negatieve eigen vermogen.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

	31-12-2017	31-12-2016
<u>Rekening courant gelieerde organisaties € 38.405 (vj. € 124.482)</u>		
St. Personeelsdiensten	38.405	124.482
	-----	-----
Balans per 31 december	38.405	124.482
	=====	=====

Er zijn geen afspraken overeengekomen voor de aflossingsdatums van de rekening courantposities. Hierdoor is niet met zekerheid te zeggen welk deel een looptijd langer dan een jaar heeft.

Te vorderen posten € 482.057 (vj. € 434.622)

Te vorderen subsidie Ministerie BZK	243.707	189.130
Nog te ontvangen toegezegde fondsenwerving	106.600	---
Nog te ontvangen contributiegelden	14.147	80.000
Debiteuren	84.472	113.744
Steenkampfonds	25.000	25.000
Aegon, pensioenen	384	383
Voorschotten Scholingsinstituten	2.361	677
Intrest	925	8.990
Overige vorderingen	4.461	16.698
Af: voorziening dubieuze vorderingen	---	---
	-----	-----
Balans per 31 december	482.057	434.622
	=====	=====

Er zijn geen vorderingen met een looptijd langer dan een jaar.

Vooruitbetaalde posten € 40.334 (vj. € 29.801)

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

	31-12-2017	31-12-2016
PASSIVA		
<u>Algemene Reserve € 2.554.527 (vj. € 2.802.162)</u>		
Saldo per 1 januari	2.802.162	2.818.104
Af: negatief resultaat	./ 247.635	./ 15.942
	-----	-----
Balans per 31 december	2.554.527	2.802.162
	=====	=====

Bestemmingsreserve Verkiezingsfonds € 136.826 (vj. € 784.403)

Saldo per 1 januari	784.403	1.024.926
Bij : reservering uit resultaatbestemming	200.000	85.000
af : campagne TK via resultaatbestemming	./ 803.201	./ 325.523
: campagne GK via resultaatbestemming	./ 44.376	---
	-----	-----
Balans per 31 december	136.826	784.403
	=====	=====

Deze bestemmingsreserve is gevormd om toekomstige verkiezingscampagnes te kunnen financieren. In 2017 betrof dit de afrekening van de campagne voor de Tweede Kamerverkiezingen in 2017, en de aanloop naar de Gemeenteraadsverkiezingen in 2018.

Voorziening pensioenen € 192.300 (vj. € 215.313)

Saldo per 1 januari	215.313	238.326
Af: indexatie lopend jaar	./ 23.013	./ 23.013
Af: depotrekking Aegon	./ 49.107	---
	-----	-----
Balans per 31 december	143.193	215.313
	=====	=====

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

	31-12-2017	31-12-2016
Rekening courant gelieerde organisaties € 1.875.980 (vj. € 1.737.781)		
St. Wetenschappelijk Instituut voor het CDA	877.428	819.736
St. Huisvesting CDA	336.568	293.753
CDA-Bestuurdersvereniging	226.040	212.981
Vereniging CDJA	173.006	175.617
St. CDA Business Club	88.479	101.422
CDAV	52.662	47.736
CDA Business Club Regio Zuid/West	37.724	35.914
Eduardo Freistichting	84.768	50.622
St. Fonds WI	./ 695	---
Balans per 31 december	1.875.980	1.737.781
	=====	=====

Te betalen posten € 991.457 (vj. € 1.225.494)

Provinciale / Gemeentelijke afdelingen	297.955	439.821
Saldo vakantiegeld/vakantiedagen	222.385	273.895
Crediteuren	219.976	279.528
Reservering indexatielasten	93.764	62.767
Belastingen / sociale lasten	90.321	94.335
Accountantskosten	18.328	11.192
Overige te betalen en overlopende posten	48.728	63.956
Balans per 31 december	991.457	1.225.494
	=====	=====

Vooruitontvangen posten € 684.285 (vj. € 565.818)

Contributiegelden volgend boekjaar	668.838	556.987
Deelnemersbijdragen activiteiten	13.625	5.510
Opbrengst onderverhuur	1.412	1.411
L.B.R.	410	1.910
Balans per 31 december	684.285	565.818
	=====	=====

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurcontract

De Stichting Secretariaat CDA heeft een huurcontract afgesloten voor het kantoor Buitennom 18 te Den Haag met de stichting Huisvesting CDA. De originele ingangsdatum van het contract is 1 november 2005 en momenteel wordt het huurcontract jaarlijks verlengd met telkens één jaar.

De huurprijs wordt jaarlijks op 1 januari aangepast overeenkomstig de bepalingen van de dan geldende notitie dienstverlening CDA. In 2017 bedroeg de jaarlijkse huurprijs € 207.500, waarvan een deel wordt doorbelast aan gelieerde organisaties die ook gebruik maken van het pand.

Garanties

De stichting Huisvesting CDA en de stichting tot Instandhouding van het Monument Buitennom 18 hebben in verband met een herwaardering van de waarde van de panden sinds eind 2012 een negatief eigen vermogen. De stichting Secretariaat CDA heeft daartoe een letter of comfort afgegeven aan de besturen van deze twee stichtingen. Hierin wordt verklaard dat de stichting Secretariaat CDA zich garant stelt voor de negatieve eigen vermogens voor de duur van tenminste één jaar.

Het vermogen van de stichting Huisvesting CDA bedraagt eind 2017 € 129.118 positief. De stichting tot Instandhouding van het Monument Buitennom 18 heeft een negatief vermogen van € 175.631. De Stichting Huisvesting staat (deels) garant (voor € 129.118) voor het negatieve eigen vermogen van de Stichting Instandhouding van het Monument Buitennom 18. Aanvullend daarop stelt de stichting Secretariaat CDA zich garant voor een bedrag van € 46.513.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

REALISATIE VERSUS BEGROTING 2017

Bedragen x 1.000 euro	2017 werkelijk	2017 begroting	verschil
BATEN			
Bijdragen leden	3.023	3.084	61-
Bijdragen derden	1.456	1 502	46-
Overige baten	236	374	138-
Totaal baten	4.715	4.960	245-
LASTEN			
Facilitaire kosten	1.030	994	36
Politiek en Bestuur	725	717	8
Communicatie	1.387	1.430	43-
Aandeel GA & PA	939	947	8-
Steenkampinstituut / HRM	441	483	42-
Overige lasten	1 088	1.439	351-
Totaal lasten	5.610	6.010	400-
Saldo van baten en lasten	895-	1.050-	155

Recapitulatie

Verschil baten ././ 245
Verschil lasten ././ 400

Positief resultaat 155

[Handwritten signature and faint text]

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

BATEN

Toelichting baten	2017 werkelijk	2017 begroot	2016 werkelijk
Contributies	2.792.667	2.840.000	2.911.799
LBR	69.540	69.000	50.885
Opbrengst financiële actie	160.531	175.000	146.584
Totaal Bijdragen leden	3.022.738	3.084.000	3.109.268
Subsidie Binnenlandse Zaken	1.268.725	1.322.000	1.101.901
Bijdrage Prof. Steenkampfonds	25.000	30.000	25.000
Overige bijdragen derden	162.108	150.000	144.235
Totaal Bijdragen derden	1.455.833	1.502.000	1.271.136
Intrestbaten	158.369	165.000	160.909
Deelnemersbijdragen	36.584	50.000	41.805
Opbrengst lesmateriaal	1.156	5.000	992
Donaties en giften	1.712	12.500	1.404
Fondsenwerving	41.597	140.000	133.910
Overige baten	-	1.500	2.178
Totaal Overige baten	235.994	374.000	336.842
Totaal Baten	4.714.565	4.960.000	4.717.246

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

LASTEN

Toelichting lasten	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
Personeelskosten	203.085	259.000	327.031
Bureaukosten	134.369	88.000	75.856
Kosten systeembeheer	145.447	92.000	186.330
Kosten ledendeskl	302.627	228.000	177.409
Kosten financieel beheer	9.486	12.000	-
Huisvestingskosten	243.368	263.000	257.128
Overige lasten	7.978-	52.250	260.878-
Totaal Facilitaire kosten	1.030.404	994.250	762.876
Apparaatskosten	424.242	412.000	402.522
Bestuurskosten	147.267	142.000	143.692
Organisatorische commissies	150	3.000	415
Politieke commissies	11.773	17.800	18.103
Publiek debat	8.387	15.200	117.991
Projectenpot	54.470	50.000	19.872
Internationaal werk	79.114	77.000	67.386
Totaal Politiek en Bestuur	725.403	717.000	769.981
Apparaatskosten	787.151	788.000	821.884
Ledenwerving	47.665	75.000	12.671
Permanente activiteiten	92.267	120.000	98.294
Verkiezingsonderzoek	28.162	30.000	31.763
Congres	191.645	150.000	182.875
CDA.nl	151.022	136.000	146.434
Publicaties	5.935-	1.000	11.637
Hosting CDANet / Internet	88.829	115.000	129.787
Radio & TV	708	10.000	24.038
Voorlichting	5.835	5.000	6.076
Totaal Communicatie	1.387.349	1.430.000	1.465.459

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

Toelichting lasten	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
Aandeel PA contributies	465.383	446.000	492.322
Aandeel GA contributies	403.065	426.000	406.449
Aandeel GA nieuwe leden contributie	30.052	35.000	18.110
Compensatie bankkosten	40.460	40.000	40.730
Totaal Aandeel GA & PA	938.960	947.000	957.611
Apparaatskosten	340.109	342.000	334.974
Landelijk scholingsaanbod SI	39.513	50.000	56.314
Regionaal scholingsaanbod SI	41.878	55.000	41.787
Ontwikkeling opleidingsproducten SI	2.162	10.000	12.863
Projecten HRM	16.670	25.000	30.462
Promotieactiviteiten	-	1.000	-
Totaal Steenkampinstituut / HRM	440.332	483.000	476.400
Bijdrage aan gelieerde organisaties	170.870	173.750	167.819
Kosten verkiezingscampagne Gemeenteraad	44.376	-	-
Kosten verkiezingscampagne Tweede Kamer	803.201	1.250.000	325.523
Kosten financiële actie/fondsenwerving	68.882	15.000	48.042
Totaal Overige lasten	1.087.329	1.438.750	541.384
Totaal lasten	5.609.777	6.010.000	4.973.711

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers in 2017 was 41 (2016: 40).

De gemiddelde formatie in 2017 was 29,9 fte (2016: 29,9 fte).

De genoemde aantallen zijn inclusief oproepkrachten. Het gemiddeld aantal werknemers exclusief oproepkrachten was in 2017 39 (2016: 38).

Bezoldiging bestuurders

De stichting heeft 1 bezoldigd bestuurder, en dat is de voorzitter. Zij heeft een dienstverband van 0,8 fte. Hierbij wordt geen bedrag vermeld, vanwege herleidbaarheid naar één persoon.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

BATEN

	werkelijk 2017	begroting 2017	werkelijk 2016
<u>Contributies</u>			
Contributie lopend jaar	2.761.649	2.840.000	2.900.275
Contributie voorgaande jaren	31.018	---	11.524
	-----	-----	-----
Totaal contributies	2.792.667	2.840.000	2.911.799
	=====	=====	=====

Er is sprake van een gemiddeld lagere contributie per betalend lid, maar het aantal (betalende) leden is dit jaar toegenomen. Zie ook bijlage I en II voor een nadere specificatie.

<u>L.B.R.</u>	69.540	69.000	50.885
	=====	=====	=====

<u>Opbrengst financiële actie</u>	160.531	175.000	146.584
	=====	=====	=====

Bijdragen derden

Subsidie BZK lopend jaar	1.238.000	1.322.000	1.082.000
Afrekening BZK voorgaand jaar	30.725	---	19.901
Bijdrage Prof. Steenkampfonds	25.000	30.000	25.000
Bijdrage BSV	162.108	150.000	139.235
Overige bijdragen derden	---	---	5.000
	-----	-----	-----
Totaal bijdragen derden	1.455.833	1.247.000	1.271.136
	=====	=====	=====

Het CDA ontvangt subsidie van het ministerie van Binnenlandse Zaken in het kader van de Wet Financiering Politieke Partijen (WFPP). Het ministerie heeft de subsidieafrekeningen tot en met 2016 goedgekeurd. De subsidieafrekening over 2017 dient voor 1 juli 2018 in te worden gediend bij het ministerie. De afrekening dient uiterlijk voor 1 november 2018 te worden vastgesteld door het ministerie (WFPP, artikel 12, tweede lid). In deze jaarrekening is een schatting opgenomen op basis van de voorlopige toekenning voor 2017, en de relevante financiële ontwikkelingen daarna.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	werkelijk 2017	begroting 2017	werkelijk 2016
<u>Overige baten</u>			
Intrestopbrengst	158.369	165.000	160.909
Deelnemersbijdragen	36.584	50.000	41.805
Opbrengst lesmateriaal	1.156	5.000	992
Donaties & giften *	./ 1.712	12.500	1.404
Fondsenwerving *	41.597	140.000	133.910
Overige baten	---	1.500	./ 2.178
	-----	-----	-----
Totaal overige baten	235.994	374.000	336.842
	=====	=====	=====

* Voor een nadere specificatie van de fondsenwerving, donaties en giften verwijzen wij naar het activiteitenverslag/financieel verslag t.b.v. het Ministerie van Binnenlandse Zaken. Hierin wordt van de giften van € 4.500,00 of meer van natuurlijke en niet natuurlijk personen, zoals bedoeld in artikel 25 lid 1 sub b van de Wet financiering politieke partijen (WFPP), de hoogte van de gift, de datum waarop de gift ontvangen is en de naam en het adres van de gever vermeld. Het daadwerkelijke bedrag dat door fondsenwerving binnen is gehaald in 2017, is feitelijk hoger dan de € 41.597. Dat komt doordat een groot deel van de fondsenwerving ten goede is gekomen aan de TK campagne, en verrekend is met de kosten van die campagne.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

LASTEN

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
Salarissen	1.733.370	1.764.000	1.779.768
Sociale lasten / pensioenen	428.796	431.000	423.084
Ontvangen ziekengelden	2.494-	20.000-	27.795-
Vorming & Scholing	23.728	25.000	36.101
Reiskosten woon-/werkverkeer	27.860	35.000	39.021
Reiskosten zakelijk	44.610	15.000	21.918
Kosten externe adviseurs	2.894	-	8.395
Overige personeelskosten	12.719	27.000	19.200
Tijdelijk personeel	50.978	-	68.779
Kosten salarisadministratie	2.061	10.000	10.928
Subtotaal Personeelskosten	2.324.522	2.287.000	2.379.399
Doorber.pers.kosten sector Politiek en Bestuur	653.809-	621.000-	598.803-
Doorber.pers.kosten sector Communicatie	814.033-	769.000-	837.127-
Doorber.pers.kosten sector HRM/Sl	336.756-	335.000-	332.917-
Doorberekende personeelskosten	316.839-	303.000-	283.521-
Totaal Personeelskosten	203.085	259.000	327.031
Telefoonkosten	19.545	25.000	15.764
Portokosten	8.999	5.000	9.707
Repro- / drukwerkkosten	29.343	20.000	24.622
Kantoorbenodigdheden	2.178	2.000	2.327
Accountantskosten	60.176	24.000	16.601
Kosten externe adviseurs	2.185	1.000	-
Bankkosten	11.046	10.000	5.911
Overige bureaunkosten	897	1.000	924
Totaal bureaunkosten	134.369	88.000	75.856

De formatie blijft in 2017 op gemiddeld 29,9 fte, net als in 2016. Wel zijn er extra veel stagiaires actief geweest in 2017 tot aan de verkiezingen. Ook zijn er extra kosten gemaakt voor ingehuurd personeel, ter vervanging van zieke en reïntegrerende medewerkers. De kosten die onder de streep overblijven betreffen de netto personeelskosten van de sector Facilitair.

De repro- en drukwerkkosten zijn hoger dan begroot, vanwege een naheffing van meerafdrukken van Canon over 2016.

De accountantskosten zijn hoger dan begroot vanwege meerwerk bij de controle van de jaarrekening over 2016.



STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
Loonkosten	31.266	28.000	30.731
Kosten outsourcing systeembeheer	28.143	20.000	25.084
Kosten adviseurs	5.772	-	-
Afschrijvingskosten	493	3.000	1.755
Onderhoudskosten	8.170	7.000	15.835
Verzekeringskosten	1.400	1.500	1.387
Kosten benodigdheden	996	4.000	2.226
Kosten webapp	15.510	3.000	9.507
Kosten Google e.d.	5.152	5.000	-
Periodieke kosten Salesforce	47.772	20.000	99.033
Overige kosten systeembeheer	773	500	772
Totaal kosten systeembeheer	145.447	92.000	186.330
Loonkosten	183.783	156.000	157.097
Kosten ledenadministratie	7.816	11.000	6.771
Incasso- / portokosten	66.775	30.000	41.158
Afschrijvingskosten apparatuur	66.841	50.000	-
Kosten ledenzorg	10.805	8.000	1.307
Repro / telefoon / frankering	2.960	4.000	3.349
Vrijwilligersverzekering	6.948	7.000	6.948
Doorberekende kosten	43.301-	38.000-	39.221-
Totaal kosten ledendesk	302.627	228.000	177.409
Kosten financieel beheer	9.486	12.000	-
Totaal kosten financieel beheer	9.486	12.000	-

De kosten systeembeheer zijn hoger dan begroot. Dat komt vooral door de (aanloop)kosten van Salesforce (waaronder de inhuur van externe adviseurs á € 5.772), en van de webapp Dirk. Dirk wordt gebruikt om de informatie in Salesforce te ontsluiten naar de provinciale en gemeentelijke afdelingen.

Ook de kosten van de ledendesk zijn hoger dan begroot. Dat komt onder andere doordat de afschrijvingskosten van de ledensoftware hoger zijn dan verwacht, vanwege een noodzakelijke wissel van leverancier, en door hogere incassokosten. Dit laatste komt doordat er afgestapt is van Digi-Accept, omdat daar minder contributie op binnen kwam. Ook is er een belactie gehouden om achterstallige contributie alsnog binnen te halen.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
Huur	207.500	207.500	208.500
Energiekosten	46.524	50.000	52.683
Verzekeringskosten	13.352	10.000	10.775
Afschrijvings- / onderhoudskosten inventaris	19.096	25.000	18.627
Exploitatie stichting Huisvesting	-	17.500	-
Overige huisvestingskosten	41.901	40.000	51.537
Doorberekende huisvestingskosten	70.226-	69.000-	70.333-
Directe huisvestingskosten	258.147	281.000	271.789
Kosten onderverhuur	2.744	-	2.862
Opbrengst onderverhuur	17.523-	18.000-	17.523-
Totaal huisvestingskosten	243.368	263.000	257.128
Nagekomen kosten/baten	25.767	-	212
Dotatie/vrijval voorzieningen	16.735-	-	330.213-
Indexatielasten pensioenen	149.954	50.000	64.966
Overrente pensioenen	168.064-	4.000-	-
Onvoorzene kosten	1.100	6.250	4.157
Totaal Overige lasten	7.978-	52.250	260.878-
Totaal Facilitaire kosten	1.030.404	994.250	762.876

De overige huisvestingskosten betreffen voornamelijk beveiligingskosten en schoonmaakkosten.

De afschrijvingskosten zijn lager dan begroot doordat het oude kantoormeubilair volledig is afgeschreven, en de afschrijving op het nieuwe meubilair lager uitvalt.

Onder de Dotatie/vrijval voorzieningen is in 2017 de dotatie aan de voorziening incurante vorderingen onderhandse leningen toegevoegd in verband met de afwaardering van de lening aan de twee huisvesting stichtingen van € 6.278 en een vrijval van de voorziening pensioenen van € 23.013.

Onder de nagekomen kosten/baten worden die kosten/baten opgenomen die betrekking hebben op voorgaande jaren, maar die zich pas later aan dienen.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

Cijfermatige toelichting Politiek en Bestuur	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
Loonkosten sector Politiek en Bestuur	653.809	621.000	598.803
Doorberekende personeelskosten	229.567-	209.000-	196.281-
Totaal Apparaatskosten	424.242	412.000	402.522
Vergaderkosten	18.664	10.000	17.013
Reiskosten	2.476	4.000	5.693
Representatiekosten	322	2.000	582
Kosten voorzitter	119.914	119.000	114.989
Repro- / frankeerkosten	851	2.000	379
Overige bestuurskosten	5.040	5.000	5.036
Totaal Bestuurskosten	147.267	142.000	143.692
Kosten Organisatorische commissies	150	3.000	415
Totaal Organisatorische commissies	150	3.000	415
Werkgroep Grote Steden	545	2.500	2.458
CDA Kleurrijk	555	2.500	605
CDA Senioren	1.885	5.000	5.122
Basisgroep Sociale Zekerheid	3.884	3.200	6.187
Overige commissies	4.904	4.600	3.731
Totaal politieke commissies	11.773	17.800	18.103

De vergaderkosten binnen de bestuurskosten zijn hoger dan begroot. Dat komt onder andere doordat er meer vergaderingen plaats hebben gevonden dan waar in de begroting rekening mee is gehouden.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

Cijfermatige toelichting Politiek en Bestuur	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
Ledendebatten	3.628	6.000	4.590
Themabijeenkomsten	4.759	6.000	6.090
Provinciale bezoeken voorzitter	-	2.000	-
Prof. Steenkamplézing	-	1.200	-
CDA 1000 bijeenkomst	-	-	107.261
Overige kosten publiek debat	-	-	50
Totaal Publiek debat	8.387	15.200	117.991
Provinciale/gemeentelijke projectenpot	54.470	50.000	19.872
Totaal Projectenpot	54.470	50.000	19.872
Contributies	24.566	25.000	23.540
Reis- en vergaderkosten	12.326	10.000	9.449
Apparaatskosten	33.905	39.000	30.273
Schmelzerlézing	8.317	3.000	4.124
Totaal Internationaal werk	79.114	77.000	67.386
Totaal Politiek en Bestuur	725.403	717.000	769.981

De Professor Steenkamplézing is in 2017 niet doorgegaan.

De bezoeken van de voorzitter aan de provincie vonden vooral plaats in het kader van de campagne. Vandaar dat hier in 2017 geen expliciete kosten voor waren.

De totale kosten publiek debat zijn ten opzichte van 2016 fors gedaald. Dat heeft te maken met de CDA 1000 bijeenkomst, wat een eenmalig karakter had.

Op de projectenpot is in 2017 in aanloop naar de campagne voor de Gemeenteraadsverkiezingen heel vaak een beroep gedaan door de afdelingen. Daardoor is het begrote bedrag overschreden.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

Cijfermatige toelichting Communicatie	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
Loonkosten sector Communicatie	814.034	788.000	837.127
Doorberekende personeelskosten	26.883-	-	15.243-
Totaal Apparaatskosten	787.151	788.000	821.884
Kosten ledenwerving	47.625	74.000	12.633
Repro- / telefoon- / frankeerkosten	40	1.000	38
Totaal Ledenwerving	47.665	75.000	12.671
Beurzen en Manifestaties	9.161	30.000	29.710
Creatieve ontwikkeling	41.140	45.000	-
Permanente activiteiten	35.763	35.000	43.071
Kosten online	1.385	-	17.087
Nieuwjaarsconferentie	-	5.000	3.966
Campagne academie	-	-	171-
Promotiemateriaal; kosten	49.412	5.000	22.924
Promotiemateriaal; opbrengsten	44.594-	-	18.293-
Totaal Permanente activiteiten	92.267	120.000	98.294

De post Ledenwerving blijft onder de begroting. Wel zijn er meer kosten gemaakt dan in 2016. Zo zijn er dit jaar een aantal uitgebreide ledenwerfadvertenties geplaatst.

De post Creatieve ontwikkeling is gebruikt om binnen Salesforce in samenwerking met een extern bedrijf de nieuwe marketing vorm te geven.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

Cijfermatige toelichting Communicatie	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
Verkiezingsonderzoek; kosten	88.162	60.000	61.408
Verkiezingsonderzoek; opbrengsten	60.000-	30.000-	29.645-
Totaal Verkiezingsonderzoek	28.162	30.000	31.763
Kosten Congres	225.768	175.000	216.130
Opbrengsten Congres	34.123-	25.000-	33.255-
Totaal Congres	191.645	150.000	182.875
Druk- en portokosten	116.232	120.000	112.836
Redactiekosten	165	4.000	997
Abonneebeheer	28.000	27.000	26.000
Kosten foto's	11.362	10.000	11.209
Kosten regiopagina's	25.162	30.000	28.014
Overige kosten CDA.nl	263	2.000	392
Doorberekening regiopagina's	25.162-	30.000-	28.014-
Doorberekening derden	-	5.000-	-
Doorberekening advertenties	-	17.000-	-
Doorberekening CDAV	5.000-	5.000-	5.000-
Totaal CDA.nl	151.022	136.000	146.434

Ondanks dat er hogere eigen bijdragen/giften zijn ontvangen, konden de hogere kosten van de twee congressen in 2017 niet volledig opgevangen worden binnen de begroting. Het voorjaarscongres was een heel belangrijk congres, met de vaststelling van de lijst voor de campagne voor de Tweede Kamer, en de vaststelling van het verkiezingsprogram. Mede daardoor zijn de kosten hoger dan normaal.

De kosten voor het CDA.nl blad zijn hoger uitpakend dan begroot. Dat zit vooral in het ontbreken van advertentieopbrengsten.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

Cijfermatige toelichting Communicatie	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
Kosten brochures	963	1.000	-
Kosten service abonnementen	6.898-	-	11.637
Totaal Publicaties	5.935-	1.000	11.637
Abonnementen	13.585	10.000	8.994
Hosting website	18.262	30.000	18.432
Support website	80.358	60.000	161.174
Nieuwe ontwikkeling	21.842	20.000	-
Overige kosten	5.417	15.000	11.357
Doorberekende kosten	50.635-	20.000-	70.170-
Totaal Hosting CDANet / Internet	88.829	115.000	129.787
Kosten Radio	212	5.000	330
Kosten TV	496	5.000	23.708
Totaal Radio / TV	708	10.000	24.038
Perscontacten	1.296	-	1.543
Overige kosten Voorlichting	4.539	5.000	4.533
Totaal Voorlichting	5.835	5.000	6.076
Totaal Communicatie	1.387.349	1.430.000	1.465.459

Het negatieve saldo bij de service abonnementen is ontstaan doordat de facturen voor 2016 laat waren verstuurd. Dit heeft tot effect dat in 2016 een kostenpost zichtbaar was, en in 2017 is er een opbrengst ontstaan. De facturen over 2017 zijn daarnaast gelijktijdig verstuurd met die van 2016, waardoor er een dubbel effect ontstaat.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

Cijfermatige toelichting Steenkamp- instituut / HRM	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
Loonkosten Steenkampinstituut / HRM	336.756	335.000	332.917
Overige apparaatskosten	3.353	7.000	2.057
Totaal Apparaatskosten	340.109	342.000	334.974
Talent Academy 2017/2018	-	19.000	-
Talent Academy 2016/2017	7.612	8.000	19.560
Talent Academy 2015/2016	-	-	8.070
Zomerschool	8.122	8.000	6.995
Debattoernooi	3.453	8.000	5.577
Gelieerde organisatie	-	-	201
E-Learning	11.806	5.000	7.122
Wethoudersleergang	8.520	-	8.580
Overige kosten landelijk scholingsaanbod	-	2.000	209
Totaal Landelijk scholingsaanbod SI	39.513	50.000	56.314

Er is besloten geen Talent Academy 2017/2018 te starten, vanwege een herstructurering van het scholingsaanbod.

De post E-Learning laat een overschrijding zien ten opzichte van de begroting. Er is flink geïnvesteerd in de digitalisering van het scholingsaanbod. De hogere kosten zijn binnen het totale budget voor landelijke scholing opgevangen.

De kosten van de Wethoudersleergang worden niet begroot, omdat deze kostendekkend aangeboden worden. De opbrengsten staan verantwoord als deelnemersbijdragen onder de baten.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

Cijfermatige toelichting Steenkamp- instituut / HRM	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
Consulentenbijeenkomsten	438	1.000	325
Regio's	33.579	44.500	34.943
Trainersdeclaraties	7.650	7.000	6.638
Overige kosten regionaal scholingsaanbod	211	2.500	119-
Totaal Regionaal scholingsaanbod SI	41.878	55.000	41.787
Train de trainers	282	1.000	-
Ontwikkeling nieuwe opleidingen	-	2.000	-
Nieuw cursusmateriaal	490	3.000	6.371
Onderhoud cursusmateriaal	1.004	2.000	5.840
Onderhoud brochures	386	2.000	652
Totaal Ontwikkeling opleidingsproducten SI	2.162	10.000	12.863
Scouten nieuwe Raadsleden	7.563	-	-
Coördinatie dertigers	-	-	7
Kandidaatstelling TK-verkiezingen 2017	-	-	30.455
HRM commissies	9.107	25.000	-
Totaal Projecten HRM	16.670	25.000	30.462
Jaarverslag SI	-	500	-
Overige kosten	-	500	-
Totaal Promotieactiviteiten	-	1.000	-
Totaal Steenkampinstituut / HRM	440.332	483.000	476.400

STICHTING SECRETARIAAT CDA

JAARREKENING 2017

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

Cijfermatige toelichting Overige lasten	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
Wetenschappelijk Instituut	50.000	50.000	50.000
CDJA	57.500	57.500	55.000
EFS	-	5.000	-
CDAV	28.000	28.000	28.000
Loonkosten all-in t.b.v. CDAV	25.370	23.250	24.819
BSV inzake CDV	10.000	10.000	10.000
Totaal Bijdragen aan gelieerde organisaties	170.870	173.750	167.819
Kosten verkiezingscampagne Gemeenteraad	44.376	-	-
Kosten verkiezingscampagne Tweede Kamer	803.201	1.250.000	325.523
Kosten financiële actie/fondsenwerving	68.882	15.000	48.042
Totaal Overige lasten	1.087.329	1.438.750	541.384

In de begroting voor 2017 was met de gelieerde organisaties afgesproken dat zij 85% van hun normale bijdrage zouden krijgen. De overige 15% krijgen zij als zij zelf dat bedrag aan giften binnen halen. Dat is deze organisaties gelukt, en dus blijven deze bedragen op hetzelfde niveau als in 2016.

In 2016 waren er al kosten gemaakt voor de campagne voor de Tweede Kamerverkiezingen op 15 maart 2017. Deze kosten waren in de staat van baten en lasten van 2016 meegenomen en via de resultaatbestemming onttrokken aan het Verkiezingsfonds.

In 2017 zijn de rest van de campagnekosten in de staat van baten en lasten verantwoord. Ook dit gedeelte van de kosten is via de resultaatbestemming onttrokken aan het Verkiezingsfonds. Voor een overzicht van de totale kosten zijn de kosten van 2016 en 2017 opgeteld. Zie bijlage III voor een specificatie van de totale kosten.

In 2017 worden er al kosten gemaakt voor de campagne voor de Gemeenteraadsverkiezingen op 21 maart 2018. Deze kosten worden in de staat van baten en lasten van 2017 meegenomen en via de resultaatbestemming onttrokken aan het Verkiezingsfonds.

De kosten van fondsenwerving gaan voor de baat uit. Ook in 2016 en 2017 is er intensief gewerkt aan fondsenwerving, vandaar dat dit budget is overschreden. Een deel van de extra ontvangen opbrengst uit fondsenwerving is ten goede gekomen aan de campagne voor de Tweede Kamerverkiezingen.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING

De controleverklaring van Mazars Paardekooper Hoffman N.V. is op de volgende pagina's opgenomen.

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BIJLAGE I

CONTRIBUTIEVERDELING	2017	2016
<u>Ontvangen contributie</u>		
Contributie boekjaar	2.717.450	2.802.165
Contributie voorgaande jaren	31.018	11.524
Contributie nieuwe leden	30.052	18.110
Totaal ontvangen contributie	2.778.520	2.831.799
	=====	=====
<u>Aandeel Provinciale afdelingen</u>		
Aandeel contributie *	445.383	400.449
Totaal aandeel Provinciale afdelingen	445.383	400.449
	=====	=====
<u>Aandeel Gemeentelijke afdelingen</u>		
Aandeel contributie	403.065	400.449
Aandeel nieuwe leden	30.052	18.110
Totaal aandeel Gemeentelijke afdelingen	433.117	418.559
	=====	=====
Netto contributieopbrengst	1.900.020	2.012.791
	=====	=====

De hierboven genoemde contributiebedragen betreffen de werkelijk ontvangen contributie in 2017 (dus exclusief de post nog te ontvangen contributies).

* Exclusief een eenmalige post van € 20.000 ter compensatie van de overgang naar de vaste verdeelsleutels.

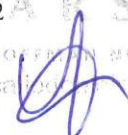
STICHTING SECRETARIAAT CDA

BIJLAGE II

LEDENOVERZICHT	2017	2016
Aantal leden	47.935	48.984
Aantal betalende leden	37.027 = 77,2%	36.838 = 75%
Gemiddelde contributie per betalend lid	€ 74,35	€ 76,56
Aantal nieuwe leden	2.070	959
Aantal afgevoerde leden	4.111	2.644

Het aantal nieuwe leden betreft de periode 1 september tot en met 31 augustus.

Het aantal afgevoerde leden betreft de periode 1 januari tot en met 31 december.



STICHTING SECRETARIAAT CDA

BIJLAGE III

TWEEDE KAMERVERKIEZINGEN 2017

Bedragen x 1 euro	werkelijk 2016/2017	begroting 2016/2017
BATEN		
Opbrengst fondsenwerving	499.129	250.000
Bijdrage verkiezingsfonds	1.128.724	1.250.000
Totaal baten	1.627.853	1.500.000
LASTEN		
Campagneontwikkeling	367.782	260.000
Marketing	891.977	700.000
Acties	153.650	160.000
Materialen	102.381	225.000
Organisatie	95.790	135.000
Onvoorzien	16.273	20.000
Totaal lasten	1.627.853	1.500.000

Een bedrag van € 325.523 is in 2016 via de resultaatbestemming ten laste van het verkiezingsfonds gebracht. In 2017 was dat bedrag € 803.201. In totaal is er dus € 1.128.724 onttrokken aan het verkiezingsfonds.